



大方生态

NEEQ : 833539

重庆大方生态环境治理股份有限公司

Chongqing Da Fang Ecological



年度报告摘要

— 2018 —

## 一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn或www. neeq. cc）的年度报告全文。

1.2 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

### 1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	张祿熊
职务	董事、副总经理
电话	023-89185696
传真	023-88210223
电子邮箱	cqdfst@163.com
公司网址	www. dafangst. com
联系地址及邮政编码	重庆市渝北区黄山大道中段 70 号两江星界 2 栋 23 层 401121
公司指定信息披露平台的网址	www. neeq. com. cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	232,622,532.16	203,816,383.13	14.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	152,847,892.75	151,580,627.39	0.84%
营业收入	99,210,748.57	118,735,347.43	-16.44%
归属于挂牌公司股东的净利润	1,267,265.36	1,151,548.40	14.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	79,774,639.41	52,235,755.74	-
经营活动产生的现金流量净额	-5,016,779.21	7,135,794.75	-170.30%

加权平均净资产收益率	0.83%	0.76%	-
基本每股收益（元/股）	0.0148	0.0134	-
稀释每股收益（元/股）	0.0148	0.0134	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.78	1.77	0.56%

## 2.2 普通股股本结构

单位：股

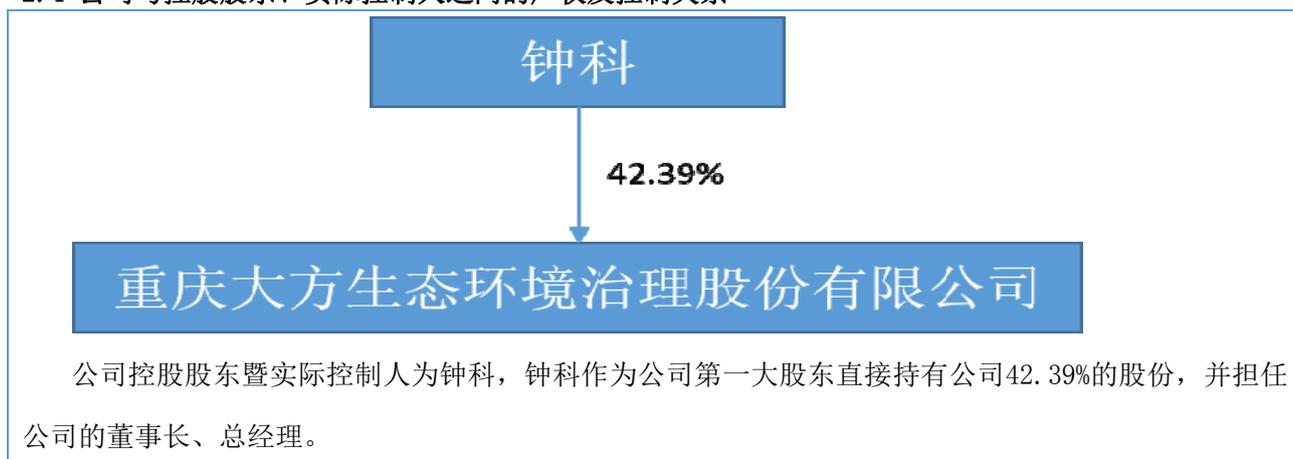
股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	55,311,837	64.41%	0	55,311,837	64.41%
	其中：控股股东、实际控制人	9,100,000	10.60%	0	9,100,000	10.60%
	董事、监事、高管	364,837	0.42%	0	364,837	0.42%
	核心员工	239,000	0.28%	0	239,000	0.28%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,558,163	35.59%	0	30,558,163	35.59%
	其中：控股股东、实际控制人	27,300,000	31.79%	0	27,300,000	31.79%
	董事、监事、高管	3,258,163	3.79%	0	3,258,163	3.79%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		<b>85,870,000</b>	-	<b>0</b>	<b>85,870,000</b>	-
普通股股东人数						117

## 2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	钟科	36,400,000	0	36,400,000	42.39%	27,300,000	9,100,000
2	嘉兴锦道股权投资合伙企业（有限合伙）	16,270,000	0	16,270,000	18.95%		16,270,000
3	秦学	12,130,000	0	12,130,000	14.13%		12,130,000
4	王军	2,000,000	0	2,000,000	2.33%		2,000,000
5	靳航玲	1,567,333	0	1,567,333	1.83%		1,567,333
合计		68,367,333	0	68,367,333	79.63%	27,300,000	41,067,333
普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：前五名或持股10%及以上股东间不存在关联关系。							

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



## 三. 涉及财务报告的相关事项

### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

#### 一、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。本公司执行此项会计政策采用追溯调整法。

#### 二、会计估计变更

##### 1、会计估计变更的审批程序、内容和原因及适用时点。

公司于2019年2月25日召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司会计估计变更》议案。

公司于2019年2月25日召开第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司会计估计变更》议案。

会计估计变更内容：

##### (1) 变更前采取的会计估计

变更前采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0.00	0.00
1-2年	5.00	5.00

2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	20.00	20.00
4-5 年	30.00	30.00
5 年以上	50.00	50.00

(2) 变更后采取的会计估计

变更后采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.00	0.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	20.00	20.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 变更原因及合理性

为了进一步完善应收款项的风险管控体系，降低应收款项坏账风险，更加客观公允地反映公司的财务状况及经营成果，在遵循相关性、可比性、谨慎性等原则的基础上，依据《企业会计准则》相关规定，公司决定对应收款项组合中采用的账龄分析法计提坏账准备事项进行变更，调整按账龄分析法计提坏账准备的比例。

(4) 适用时点。

自 2018 年 12 月 1 日起开始执行。

本次会计估计变更是本着谨慎经营和有效防范风险的原则而进行的，能够更加真实、客观地反映公司的财务状况及经营成果，能够更好的保护投资者及公司和股东的利益。

2、会计估计变更对当期和未来期间受影响的报表项目名称和影响金额。

本次会计估计变更采取未来适用法进行会计核算，对本期坏账准备科目的影响金额为 911,998.19 元。

三、重大会计差错更正

前期会计差错更正

经核查，发现 2017 年年度报告财务报表存在前期差错事项，鉴于公司经营发展实际情况及企业会计处理的谨慎性原则，依据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更及差错更正》的规定

和要求应当采用准所重述法对前期差错进行更正。

### 3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
存货	158,278,621.10	153,306,046.15	149,883,205.35	147,744,998.12
应交税费	8,686,175.68	2,806,608.55	5,897,027.62	3,368,937.67
盈余公积	2,107,208.71	2,197,907.93	1,916,241.80	1,955,230.07
未分配利润	8,304,645.52	9,120,938.48	7,861,173.49	8,212,067.94
税金及附加	1,137,642.65	529,278.58	947,387.39	488,701.84
所得税费用	477,087.81	568,342.42	476,409.95	545,212.78
净利润	634,438.94	1,151,548.40	1,965,062.94	2,354,945.66
应收票据	1,400,000.00			
应收账款	9,433,486.99			
应收票据及应收账款		10,833,486.99		
应付账款	11,009,957.51			
应付票据及应付账款		11,009,957.51		
管理费用	9,567,907.18	7,237,044.33		
研发费用		2,330,862.85		

### 3.3 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用  不适用